



**ADSAI**  
Aguas de San Andrés S.A. E.S.P.

AGUAS DE SAN ANDRES S.A E.S.P  
DEPARTAMENTO ARCHIPIELAGO DE SAN  
ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA  
Nit. 900035122-6

Señores

**Asamblea General de Accionistas.**

**AGUAS DE SAN ANDRES S.A. E.S.P.**

**San Andrés Isla**

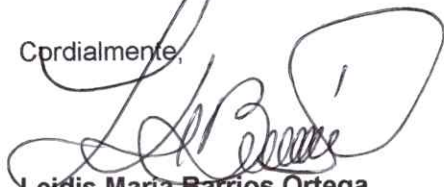
Nosotros el representante legal y contador general Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: **Estado De Situación Financiera, Estado De Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y Notas y Revelaciones A Los Estados Financieros (Bajo norma NICSP)** a diciembre 31 de 2021, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, Ley 603/2000, Decreto 1406/99, el Decreto 2649 de 1993 y 1314 de 2009.

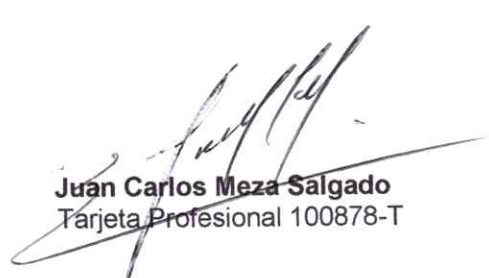
Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de diciembre de 2021; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros.
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- g. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
- h. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en San Andrés Islas a los 18 días del mes de febrero del año 2022.

Cordialmente,

  
**Leidis Maria Barrios Ortega**  
Representante Legal

  
**Juan Carlos Meza Salgado**  
Tarjeta Profesional 100878-T

# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

NIT: 900.035.122-6

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (BAJO NORMA NICSP)

A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

(Cifras en Pesos)

(Presentación Por Cuenta)

| CODIGO | NOMBRE CUENTA                           | Notas y Rev | (Año Actual)    | (Año Anterior)  | CODIGO | NOMBRE CUENTA                                | Notas y Rev | (Año Actual)   | (Año Anterior) |
|--------|-----------------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|--------|----------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| 1      | ACTIVOS                                 |             | 2.021           | 2.020           |        |                                              |             |                |                |
|        | ACTIVOS CORRIENTES                      |             | 31/12/2021      | 31/12/2020      |        |                                              |             |                |                |
|        |                                         |             | 313.846,814.81  | 67.014,414.97   | 2      | PASIVOS                                      |             | 2.021          | 2.020          |
| 11     | EFFECTIVO Y EQUIV AL EFFECTIVO          |             | 219.646,676.81  | 20.660.641.97   |        | PASIVOS CORRIENTES                           |             | 31/12/2021     | 31/12/2020     |
| 1105   | Caja General                            |             | 0.00            | 0.00            | 2401   | Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales |             | 275.821,264.00 | 35.764,364.00  |
| 1110   | Depósitos En Instituciones Financieras  |             | 219.646,676.81  | 20.660,641.97   | 2424   | Descuentos De Nómina                         |             | 1.207,478.00   | 1.188,347.00   |
| 13     | CUENTAS POR COBRAR                      |             | 94.200,138.00   | 46.353,773.00   | 2436   | Retención En La Fuente                       |             | 1.817,479.00   | 1.460,136.00   |
| 1317   | Otros Servicios                         |             | 94.200,138.00   | 46.353,773.00   | 2440   | Impuestos, Contribuciones Y Tasas            |             | 4.338,000.00   | 246,000.00     |
| 1399   | Provisión Para Deudores                 |             | 0.00            | 0.00            | 25     | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                   |             | 21.034,477.00  | 17.380,872.00  |
|        | ACTIVOS NO CORRIENTES                   |             | 46.120,880.00   | 36.186,376.56   | 2511   | Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo     |             | 21.034,477.00  | 17.380,872.00  |
| 16     | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO               |             | 1.466,668.00    | 133,348.32      |        | PASIVOS NO CORRIENTES                        |             | -              | -              |
| 1665   | Muebles, Enseres y Equipos De Oficina   |             | 4.256,800.00    | 4.256,800.00    | 27     | PROVISIONES                                  |             | -              | -              |
| 1670   | Equipos de Comunicación y Computación   |             | 24,089,143.00   | 22,489,143.00   | 2790   | Salarios y Prestaciones                      |             | -              | -              |
| 1685   | Depreciación Acumulada                  |             | (26,879,275.00) | (26,612,594.68) |        | TOTAL PASIVO                                 |             | 304,218,698.00 | 56,039,719.00  |
| 19     | OTROS ACTIVOS                           |             | 44,654,212.00   | 36,053,028.24   | 3      | PATRIMONIO                                   |             | 55,748,996.81  | 47,161,072.53  |
| 1907   | Anticipos, Retenciones Y Saldos A Favor |             | 44,654,212.00   | 36,053,028.24   | 32     | PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO         |             | 55,748,996.81  | 47,161,072.53  |
|        | TOTAL ACTIVOS                           |             | 359,967,694.81  | 103,200,791.53  | 3204   | Capital Suscrito Y Pagado                    |             | 11,429,000.00  | 11,429,000.00  |
|        |                                         |             |                 |                 | 3225   | Resultado De Ejercicios Anteriores           |             | 35,732,072.53  | 37,859,388.15  |
|        |                                         |             |                 |                 | 3220   | Resultado Del Ejercicio                      |             | 8,587,924.28   | 2,127,315.62   |
|        |                                         |             |                 |                 | 3268   | Impacto Por La Transición Al Nuevo Esquema   |             | -              | -              |
|        |                                         |             |                 |                 |        | TOTAL PASIVO Y ATRIMONIO                     |             | 359,967,694.81 | 103,200,791.53 |

LEDIS MARIA BARRIOS ORTEGA  
Representante Legal

JUAN CARLOS MEZA SASTRAGADO  
Contrador Público  
T.P. 8120878-T

CORDELL IVAN NICHOLSON CARLSON  
Revisor Fiscal  
T.P. 81243-T  
(Adjunto Dictamen)

# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

NIT: 900.035.122-6

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL (BAJO NORMA NICSP)

A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

(Cifras en Pesos)

(Presentacion Por Cuenta)

| CODIGO                                               | NOMBRE CUENTA                               | Notas<br>y Rev | (Año Actual)<br>2.021      | (Año Anterior)<br>2.020      |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------------------|
| <b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>                        |                                             |                |                            |                              |
| <b>43</b>                                            | <b>VENTA DE SERVICIOS</b>                   | <b>6</b>       | <b>565.200.828,00</b>      | <b>556.245.276,00</b>        |
| 4390                                                 | Otros Servicios                             |                | 565.200.828,00             | 556.245.276,00               |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                          |                                             |                |                            |                              |
| <b>51</b>                                            | <b>DE ADMINISTRACION</b>                    | <b>7</b>       | <b>551.599.326,36</b>      | <b>556.173.626,06</b>        |
| 5101                                                 | Sueldos y Salarios                          |                | 68.998.728,00              | 67.905.456,00                |
| 5103                                                 | Contribuciones Efectivas                    |                | 11.285.024,00              | 10.016.046,00                |
| 5107                                                 | Prestaciones Sociales                       |                | 15.060.128,00              | 17.248.653,00                |
| 5108                                                 | Gasto de Personal Diverso                   |                | 700.000,00                 | 0,00                         |
| 5111                                                 | Gastos Generales                            |                | 449.598.243,00             | 454.486.629,96               |
| 5120                                                 | Impuestos, Tasas y Contribuciones           |                | 5.957.203,36               | 6.516.841,10                 |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>               |                                             |                | <b>13.601.501,64</b>       | <b>71.649,94</b>             |
| <b>OTROS INGRESOS</b>                                |                                             |                |                            |                              |
| <b>4802</b>                                          | <b>Financieros</b>                          | <b>6</b>       | <b>15.031,20</b>           | <b>108.520,04</b>            |
| 4802                                                 | Financieros                                 |                | 6.432,20                   | 34.772,04                    |
| 4808                                                 | Ingresos Diversos                           |                | 8.599,00                   | 73.748,00                    |
| 4810                                                 | Extraordinarios                             |                | -                          | -                            |
| 4815                                                 | Ajuste De Ejercicios Anteriorres            |                | 0,00                       | 0,00                         |
| <b>OTROS GASTOS</b>                                  |                                             |                | <b>227.900,00</b>          | <b>279.000,00</b>            |
| 5802                                                 | Comisiones                                  |                | 227.900,00                 | 279.000,00                   |
| 5803                                                 | Ajustes Por Diferencia En Cambio            |                | 0,00                       | 0,00                         |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>            |                                             |                | <b>(212.868,80)</b>        | <b>(170.479,96)</b>          |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> |                                             |                | <b>13.388.632,84</b>       | <b>(98.830,02)</b>           |
| <b>PARTIDA EXTRAORDINARIAS</b>                       |                                             |                |                            |                              |
| <b>PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y AMORTIZ</b>            |                                             |                |                            |                              |
| <b>5821</b>                                          | <b>Impuestos a Las Ganancias Corrientes</b> | <b>7</b>       | <b>4.800.708,56</b>        | <b>2.028.485,60</b>          |
| 5821                                                 | Impuestos a Las Ganancias Corrientes        |                | 4.534.028,24               | 246.000,00                   |
| 5360                                                 | Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo   |                | 266.680,32                 | 1.782.485,60                 |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>             |                                             |                | <b><u>8.587.924,28</u></b> | <b><u>(2.127.315,62)</u></b> |

  
**LEDIS MARIA BARRIOS ORTEGA**  
 Representante Legal  
 (Adjunto Certificacion)

  
**JUAN CARLOS MEZA SALGADO**  
 Contador Publico  
 T.P. 100878-T

  
**CORDELL IVAN NICHOLSON CARLSON**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 81243-T  
 (Adjunto Dictamen)



**AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP**

NIT: 900.035.122-6

**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**

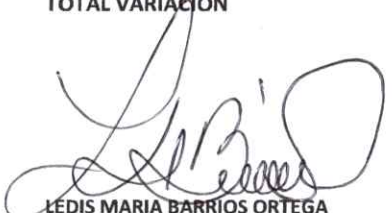
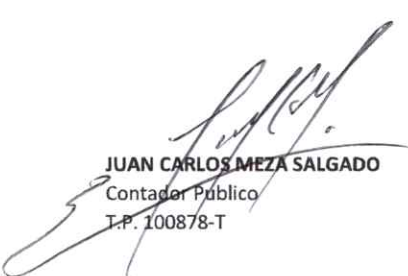
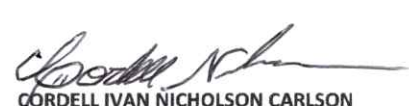
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

(Cifras en Pesos)

(Presentacion Por Cuenta)

| Notas<br>y Rev                                 | Valores                     |
|------------------------------------------------|-----------------------------|
| Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2020 | 47.161.072,53               |
| Variaciones Patrimoniales Durante 2021         | 8.587.924,28                |
| Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2021 | <u><u>55.748.996,81</u></u> |

| DETALLE DE LA VARIACIONES PATRIMONIALES               | (Año Actual)<br>2.021 | (Año Anterior)<br>2.020 |                       |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| <b>INCREMENTOS</b>                                    |                       |                         | <b>10.715.239,90</b>  |
| Resultados del ejercicio                              | 8.587.924,28          | (2.127.315,62)          |                       |
| Impacto Por La Transicion Al Nuevo Esquema<br>(.....) | 0,00                  | 0,00                    |                       |
| <b>DISMINUCIONES</b>                                  |                       |                         | <b>(2.127.315,62)</b> |
| Resultados de Ejercicios Anteriores<br>(.....)        | 35.732.072,53         | 37.859.388,15           |                       |
| <b>PARTIDA SIN VARIACION</b>                          |                       |                         | <b>0,00</b>           |
| Capital Suscrito y pagado<br>(.....)                  | 11.429.000,00         | 11.429.000,00           |                       |
| <b>TOTAL VARIACION</b>                                |                       |                         | <b>8.587.924,28</b>   |

  
LEDIS MARIA BARRIOS ORTEGARepresentante Legal  
(Adjunto Certificacion)  
JUAN CARLOS MEZA SALGADOContador Publico  
T.P. 100878-T  
CORDELL IVAN NICHOLSON CARLSONRevisor Fiscal  
T.P. 81243-T  
(Adjunto Dictamen)

# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

NIT: 900.035.122-6  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
(Cifras en Pesos)  
(Presentacion Por Cuenta)

(Año Actual)  
2.021

## FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO 8.587.924,28

## MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO 3.351.445,09

|                                                |                |
|------------------------------------------------|----------------|
| Ingresos Por Operaciones Sin Flujo de Efectivo | -              |
| Ingresos Extraordinarios                       | 8.599,00       |
| Provisiones                                    | 4.534.028,24   |
| Depreciaciones                                 | 266.680,32     |
| Amortizaciones                                 | 0,00           |
| Gastos Extraordinarios                         | 8.599,00       |
| Otras Partidas Que No Involucran Efectivo      | (1.449.263,47) |

EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN 11.939.369,37

## CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS 7.254.604,60

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| Efectivo y Equivalentes al efectivo | 198.986.034,84 |
| Deudores                            | 47.846.365,00  |
| Inventarios                         | -              |
| Otros Activos                       | 8.601.183,76   |
| Cuentas Por Pagar                   | -              |
| Obligaciones Laborales              | -              |
| Pasivos Estimado                    | -              |
| Otros Pasivos                       | 0,00           |

## EFECTIVO GENERADO EN CAMBIO DE ACTIVOS Y PASIVOS

FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN 19.193.973,97

## FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION 1.466.668,00

|                                                      |              |
|------------------------------------------------------|--------------|
| Aquisicion de Propiedad, Planta y Equipo             | 1.466.668,00 |
| Venta de Propiedad Planta y Equipo                   | 0,00         |
| Otros Ingresos Recibidos En Actividades de Inversion | 0,00         |
| Otros Pagos Recibidos En Actividades de Inversion    | 0,00         |

## FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

## FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINACIACION

|                                                                                 |      |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|
| Deudas Por Operaciones de Credito Publico y Financiacion Con Banca Central      |      |
| Amortizacion de Operaciones de Credito Publico y Financiacion Con Banca Central |      |
| Deudas Por Operaciones de Financiamiento e Instrumentos Derivados               |      |
| Amortizacion Por Operaciones de Financiamiento e Instrumentos Derivados         |      |
| Otros Ingresos Recibidos en Actividades de Financiacion                         |      |
| Otros Pagos Recibidos en Actividades de Financiacion                            | 0,00 |

## FLUJO NETO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINACIACION

Variacion Neta de Efectivo 20.660.641,97

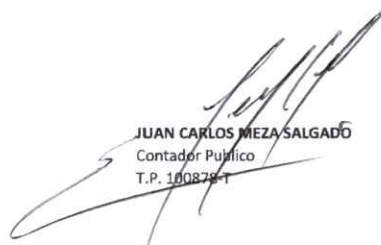
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIV A EFECTIVO 198.986.034,84

EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO 20.660.641,97

EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO 219.646.676,81



LEDIS MARIA BARRIOS ORTEGA  
Representante Legal  
(Adjunto Certificacion)



JUAN CARLOS MEZA SALGADO  
Contador Publico  
T.P. 100879-1



CORDELL IVAN NICHOLSON CARLSON  
Revisor Fiscal  
T.P. 81243-T  
(Adjunto Dictamen)

# CONCILIACION FISCAL

AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

900035122

|                                            | LOCAL                | NIIF                 |
|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| FECHA INICIAL                              | 01/01/2021           | 01/01/2021           |
| FECHA FINAL                                | 31/12/2021           | 31/12/2021           |
| <br>                                       |                      |                      |
| TOTAL INGRESOS                             | 565.215.859          | 565.215.859          |
| TOTAL GASTOS                               | 552.289.935          | 552.289.935          |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>         | <b>12.925.924</b>    | <b>12.925.924</b>    |
| <br>                                       |                      |                      |
| MAS EL 50% DEL GMF (NO DEDUCIBLE)          | 631.253              | 631.253              |
| OTROS NO DEDUCIBLES                        | 0                    | 0                    |
| <b>BASE PARA LIQUIDACION DE IMPUESTOS</b>  | <b>13.557.177</b>    | <b>13.557.177</b>    |
| <br>                                       |                      |                      |
| <b>VALOR PROVISION POR UTILIDAD 32%</b>    | <b>4.338.297</b>     | <b>4.338.297</b>     |
| <br>                                       |                      |                      |
| <b>RENTA PRESUNTIVA</b>                    |                      |                      |
| PATRIMONIO LIQUIDO AÑO 2020                | 47.161.000           | 47.161.000           |
| RENTA PRESUNTIVA AÑO 2020 0,5%             | 236.000              | 236.000              |
| <br>                                       |                      |                      |
| <b>VALOR PROVISION IMPUESTO AÑO</b>        | <b>4.338.000,00</b>  | <b>4.338.000,00</b>  |
| <b>VALOR PROVISIONADO EN EL PROGRAMA</b>   | <b>4.338.000,00</b>  | <b>4.338.000,00</b>  |
| VALOR IMPUESTO DIFERIDO                    | -                    | -                    |
| <br>                                       |                      |                      |
| <b>VALORES RETENDOS DURANTE EL PERIODO</b> | <b>9.043.212,00</b>  | <b>9.043.212,00</b>  |
| <b>VALOR ANTICIPO AÑO</b>                  | -                    | -                    |
| <b>VALOR SALDO A FAVOR AÑOS ANTERIORES</b> | <b>35.611.000,00</b> | <b>35.611.000,00</b> |
| <br>                                       |                      |                      |
| <b>VALOR A PAGAR O SALDO A FAVOR</b>       | - 40.316.212,00 -    | 40.316.212,00        |
|                                            | <b>SALDO A FAVOR</b> | <b>SALDO A FAVOR</b> |

Elaborado:

Juan Carlos Meza

# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

NIT 900035122-6

## Balance General con cierre al 31/12/2021

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

| Código      | Nombre Cuenta                                                            | Saldo Final           |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>1</b>    | <b>ACTIVOS</b>                                                           |                       |
| <b>11</b>   | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                             |                       |
| <b>1110</b> | <b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>                            |                       |
| 111005      | Cuenta corriente                                                         |                       |
| 11100501    | BANCO DE OCCIDENTE No 855-02662-1                                        | 214.482.856,75        |
|             | <b>Total para Cuenta corriente</b>                                       | <b>214.482.856,75</b> |
| 111006      | Cuenta de ahorro                                                         |                       |
| 11100601    | BANCO DE OCCIDENTE - 85581788-8 Ahorros                                  | 5.163.820,06          |
|             | <b>Total para Cuenta de ahorro</b>                                       | <b>5.163.820,06</b>   |
|             | <b>Total para DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>                 | <b>219.646.676,81</b> |
|             | <b>Total para EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                  | <b>219.646.676,81</b> |
| <b>13</b>   | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                                |                       |
| <b>1317</b> | <b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>                                           |                       |
| 131790      | Otros servicios                                                          | 94.200.138,00         |
|             | <b>Total para PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>                                | <b>94.200.138,00</b>  |
|             | <b>Total para CUENTAS POR COBRAR</b>                                     | <b>94.200.138,00</b>  |
| <b>16</b>   | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                                      |                       |
| <b>1665</b> | <b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>                              |                       |
| 166501      | Muebles y enseres                                                        | 3.816.800,00          |
| 166502      | Equipo y máquina de oficina                                              | 440.000,00            |
|             | <b>Total para MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>                   | <b>4.256.800,00</b>   |
| <b>1670</b> | <b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>                             |                       |
| 167002      | Equipo de computación                                                    | 24.089.143,00         |
|             | <b>Total para EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>                  | <b>24.089.143,00</b>  |
| <b>1685</b> | <b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)</b>       |                       |
| 168506      | Muebles, enseres y equipo de oficina                                     | -4.256.800,00         |
| 168507      | Equipos de comunicación y computación                                    | -22.622.475,00        |
|             | <b>Total para DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b> | <b>-26.879.275,00</b> |
|             | <b>Total para PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                           | <b>1.466.668,00</b>   |
| <b>19</b>   | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                                     |                       |
| <b>1907</b> | <b>ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRI</b>    |                       |
| 190703      | Saldos a favor en liquidaciones privadas                                 | 35.611.000,00         |



# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

NIT 900035122-6

## Balance General con cierre al 31/12/2021

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

| Código      | Nombre Cuenta                                                          | Saldo Final           |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 190704      | Anticipo contribución especial                                         | 9.043.212,00          |
|             | <b>Total para ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTO</b> | <b>44.654.212,00</b>  |
|             | <b>Total para OTROS ACTIVOS</b>                                        | <b>44.654.212,00</b>  |
|             | <b>Total para ACTIVOS</b>                                              | <b>359.967.694,81</b> |
| <b>2</b>    | <b>PASIVOS</b>                                                         |                       |
| <b>24</b>   | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                               |                       |
| <b>2401</b> | <b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>                    |                       |
| 240101      | Bienes y servicios                                                     | 275.821.264,00        |
|             | <b>Total para ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>         | <b>275.821.264,00</b> |
| <b>2424</b> | <b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>                                            |                       |
| 242401      | Aportes a fondos pensionales                                           |                       |
| 24240103    | PORVENIR S.A. AFPC                                                     | 977.482,00            |
|             | <b>Total para Aportes a fondos pensionales</b>                         | <b>977.482,00</b>     |
| 242402      | Aportes a seguridad social en salud                                    |                       |
| 24240202    | SANITAS EPS                                                            | 229.996,00            |
|             | <b>Total para Aportes a seguridad social en salud</b>                  | <b>229.996,00</b>     |
|             | <b>Total para DESCUENTOS DE NÓMINA</b>                                 | <b>1.207.478,00</b>   |
| <b>2436</b> | <b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>                     |                       |
| 243603      | Honorarios                                                             |                       |
| 24360303    | Honorarios 2% Consultores de Obra Publicas                             | 1.055.878,00          |
|             | <b>Total para Honorarios</b>                                           | <b>1.055.878,00</b>   |
| 243615      | Rentas de trabajo                                                      | 8.000,00              |
| 243695      | Autorretenciones                                                       | 753.601,00            |
|             | <b>Total para RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>          | <b>1.817.479,00</b>   |
| <b>2440</b> | <b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>                               |                       |
| 244001      | Impuesto sobre la renta y complementarios                              | 4.338.000,00          |
|             | <b>Total para IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>                    | <b>4.338.000,00</b>   |
|             | <b>Total para CUENTAS POR PAGAR</b>                                    | <b>283.184.221,00</b> |
| <b>25</b>   | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                                      |                       |
| <b>2511</b> | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>                        |                       |
| 251101      | Nómina por pagar                                                       | 10.448.806,00         |
| 251102      | Cesantías                                                              | 5.749.894,00          |
| 251103      | Intereses sobre cesantías                                              | 689.988,00            |



# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

NIT 900035122-6

## Balance General con cierre al 31/12/2021

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

| Código                                              | Nombre Cuenta                            | Saldo Final    |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|
| 251104                                              | Vacaciones                               | 3.885.779,00   |
| 251111                                              | Aportes a riesgos laborales              |                |
| 25111101                                            | POSITIVA ARL SA                          | 30.014,00      |
| Total para Aportes a riesgos laborales              |                                          | 30.014,00      |
| 251124                                              | Aportes a cajas de compensación familiar |                |
| 25112401                                            | CAJASAI                                  | 229.996,00     |
| Total para Aportes a cajas de compensación familiar |                                          | 229.996,00     |
| Total para BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO |                                          | 21.034.477,00  |
| Total para BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS               |                                          | 21.034.477,00  |
| Total para PASIVOS                                  |                                          | 304.218.698,00 |
| 3                                                   | PATRIMONIO                               |                |
| 32                                                  | PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS               |                |
| 3204                                                | CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO                |                |
| 320401                                              | Capital autorizado                       | 15.000.000,00  |
| 320402                                              | Capital por suscribir (Db)               | -3.571.000,00  |
| Total para CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO                |                                          | 11.429.000,00  |
| 3225                                                | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES      |                |
| 322501                                              | Utilidades o excedentes acumulados       | 51.190.975,15  |
| 322502                                              | Pérdidas o déficit acumulados            | -15.458.902,62 |
| Total para RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES      |                                          | 35.732.072,53  |
| 3230                                                | RESULTADO DEL EJERCICIO                  |                |
| 323001                                              | Utilidad o excedente del ejercicio       | 8.587.924,28   |
| Total para RESULTADO DEL EJERCICIO                  |                                          | 8.587.924,28   |
| Total para PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS               |                                          | 55.748.996,81  |
| Total para PATRIMONIO                               |                                          | 55.748.996,81  |

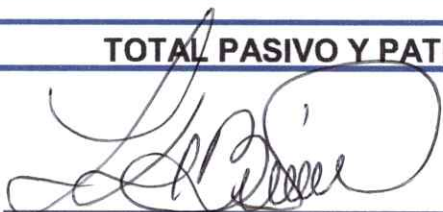
# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

NIT 900035122-6

## *Balance General con cierre al 31/12/2021*

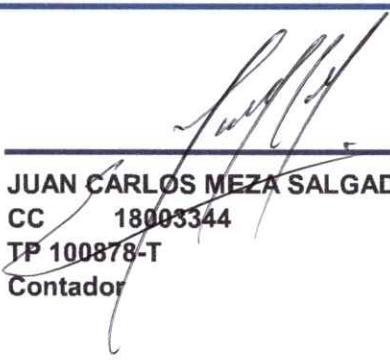
Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

| Código                           | Nombre Cuenta | Saldo Final           |
|----------------------------------|---------------|-----------------------|
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> |               | <b>359.967.694,81</b> |



---

LEIDIS MARIA BARRIOS ORTEGA  
CC 63284138  
Representante Legal



---

JUAN CARLOS MEZA SALGADO  
CC 18003344  
TP 100878-T  
Contador



---

CORDELL IVAN NICHOLSON CARLSON  
CC 1123622973  
TP 81243-T  
Revisor Fiscal

**AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP****NIT 900035122-6*****Estado de Resultados entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021***

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

| <b>Código</b>                        | <b>Nombre Cuenta</b>                                   | <b>Saldo Final</b>    |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>4</b>                             | <b>INGRESOS</b>                                        |                       |
| <b>43</b>                            | <b>VENTA DE SERVICIOS</b>                              |                       |
| <b>4390</b>                          | <b>OTROS SERVICIOS</b>                                 |                       |
| <b>439090</b>                        | Otros servicios                                        | 565.200.828,00        |
| <b>Total para OTROS SERVICIOS</b>    |                                                        | <b>565.200.828,00</b> |
| <b>Total para VENTA DE SERVICIOS</b> |                                                        | <b>565.200.828,00</b> |
| <b>48</b>                            | <b>OTROS INGRESOS</b>                                  |                       |
| <b>4802</b>                          | <b>FINANCIEROS</b>                                     |                       |
| <b>480201</b>                        | Intereses sobre depósitos en instituciones financieras | 6.432,20              |
| <b>Total para FINANCIEROS</b>        |                                                        | <b>6.432,20</b>       |
| <b>4808</b>                          | <b>INGRESOS DIVERSOS</b>                               |                       |
| <b>480825</b>                        | Sobrantes                                              | 8.599,00              |
| <b>Total para INGRESOS DIVERSOS</b>  |                                                        | <b>8.599,00</b>       |
| <b>Total para OTROS INGRESOS</b>     |                                                        | <b>15.031,20</b>      |
| <b>Total para INGRESOS</b>           |                                                        | <b>565.215.859,20</b> |

|                                            |                                                                    |                      |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>5</b>                                   | <b>GASTOS</b>                                                      |                      |
| <b>51</b>                                  | <b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>                               |                      |
| <b>5101</b>                                | <b>SUELDOS Y SALARIOS</b>                                          |                      |
| <b>510101</b>                              | Sueldos                                                            | 68.998.728,00        |
| <b>Total para SUELDOS Y SALARIOS</b>       |                                                                    | <b>68.998.728,00</b> |
| <b>5103</b>                                | <b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>                                    |                      |
| <b>510302</b>                              | Aportes a cajas de compensación familiar                           | 2.759.952,00         |
| <b>510305</b>                              | Cotizaciones a riesgos laborales                                   | 360.168,00           |
| <b>510307</b>                              | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro ind | 8.164.904,00         |
| <b>Total para CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b> |                                                                    | <b>11.285.024,00</b> |
| <b>5107</b>                                | <b>PRESTACIONES SOCIALES</b>                                       |                      |
| <b>510701</b>                              | Vacaciones                                                         | 2.870.352,00         |
| <b>510702</b>                              | Cesantías                                                          | 5.749.894,00         |
| <b>510703</b>                              | Intereses a las cesantías                                          | 689.988,00           |
| <b>510706</b>                              | Prima de servicios                                                 | 5.749.894,00         |
| <b>Total para PRESTACIONES SOCIALES</b>    |                                                                    | <b>15.060.128,00</b> |



# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

**NIT 900035122-6**

## *Estado de Resultados entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021*

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

| <i>Código</i>                                                          | <i>Nombre Cuenta</i>                                     | <i>Saldo Final</i>    |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|
| 5108                                                                   | <b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>                       |                       |
| 510801                                                                 | Remuneración por servicios técnicos                      | 700.000,00            |
| <b>Total para GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>                          |                                                          | <b>700.000,00</b>     |
| 5111                                                                   | <b>GENERALES</b>                                         |                       |
| 511114                                                                 | Materiales y suministros                                 | 1.856.000,00          |
| 511125                                                                 | Seguros generales                                        | 1.016.452,00          |
| 511150                                                                 | Procesamiento de información                             | 719.000,00            |
| 511179                                                                 | Honorarios                                               | 446.002.164,00        |
| 511190                                                                 | Otros gastos generales                                   |                       |
| 51119090                                                               | Ajuste al Peso                                           | 4.627,00              |
| <b>Total para Otros gastos generales</b>                               |                                                          | <b>4.627,00</b>       |
| <b>Total para GENERALES</b>                                            |                                                          | <b>449.598.243,00</b> |
| 5120                                                                   | <b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>                 |                       |
| 512002                                                                 | Cuota de fiscalización y auditaje                        | 1.112.268,00          |
| 512009                                                                 | Impuesto de industria y comercio                         | 2.836.999,00          |
| 512024                                                                 | Gravamen a los movimientos financieros                   | 1.262.506,36          |
| 512025                                                                 | Impuesto de timbre                                       | 330,00                |
| 512026                                                                 | Contribuciones                                           | 745.100,00            |
| <b>Total para IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>                    |                                                          | <b>5.957.203,36</b>   |
| <b>Total para DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>                        |                                                          | <b>551.599.326,36</b> |
| 53                                                                     | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVI</b> |                       |
| 5360                                                                   | <b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>      |                       |
| 536007                                                                 | Equipos de comunicación y computación                    | 266.680,32            |
| <b>Total para DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>         |                                                          | <b>266.680,32</b>     |
| <b>Total para DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIO</b> |                                                          | <b>266.680,32</b>     |
| 58                                                                     | <b>OTROS GASTOS</b>                                      |                       |
| 5802                                                                   | <b>COMISIONES</b>                                        |                       |
| 580240                                                                 | Comisiones servicios financieros                         | 227.900,00            |
| <b>Total para COMISIONES</b>                                           |                                                          | <b>227.900,00</b>     |
| 5821                                                                   | <b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE</b>                |                       |
| 582101                                                                 | Impuesto sobre la renta y complementarios                | 4.338.000,00          |
| 582104                                                                 | Sobretasa al impuesto sobre la renta y complementarios   | 196.028,24            |

**AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP**

**NIT 900035122-6**

***Estado de Resultados entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021***

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

| <i>Código</i>                                 | <i>Nombre Cuenta</i> | <i>Saldo Final</i> |
|-----------------------------------------------|----------------------|--------------------|
| Total para IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE |                      | 4.534.028,24       |
| Total para OTROS GASTOS                       |                      | 4.761.928,24       |
| Total para GASTOS                             |                      | 556.627.934,92     |

**Utilidad del Ejercicio** 8.587.924,28

  
LEIDIS MARIA BARRIOS ORTEGA  
CC 63284138  
Representante Legal

  
JUAN CARLOS MEZA SALGADO  
CC 18003344  
TP 100878-T  
Contador

  
CORDELLL IVAN NICHOLSON CARLSON  
CC 1123622973  
TP 81243-T  
Revisor Fiscal

# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

## Estado de Resultados entre Enero 2021 y Diciembre 2021

| Nombre Cuenta                                                 | Enero 2021    | Febrero 2021  | Marzo 2021    | Abril 2021    | Mayo 2021     | Junio 2021    | Julio 2021    | Agosto 2021   | Septiembre 2021 | Octubre 2021  | Noviembre 2021 | Diciembre 2021 | Total          |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>4 INGRESOS</b>                                             |               |               |               |               |               |               |               |               |                 |               |                |                |                |
| <b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>                                  |               |               |               |               |               |               |               |               |                 |               |                |                |                |
| <b>4390 OTROS SERVICIOS</b>                                   |               |               |               |               |               |               |               |               |                 |               |                |                |                |
| 439090 Otros servicios                                        | 0,00          | 94.200,138.00 | 0,00          | 94.200,138.00 | 47.100,069.00 | 47.100,069.00 | 47.100,069.00 | 47.100,069.00 | 47.100,069.00   | 47.100,069.00 | 47.100,069.00  | 47.100,069.00  | 565.200,828.00 |
| Totales Para 4390 OTROS SERVICIOS                             | 0,00          | 94.200,138.00 | 0,00          | 94.200,138.00 | 47.100,069.00 | 47.100,069.00 | 47.100,069.00 | 47.100,069.00 | 47.100,069.00   | 47.100,069.00 | 47.100,069.00  | 47.100,069.00  | 565.200,828.00 |
| <b>Totales Para 43 VENTA DE SER</b>                           |               |               |               |               |               |               |               |               |                 |               |                |                |                |
| 0,00                                                          | 94.200,138.00 | 0,00          | 94.200,138.00 | 47.100,069.00 | 47.100,069.00 | 47.100,069.00 | 47.100,069.00 | 47.100,069.00 | 47.100,069.00   | 47.100,069.00 | 47.100,069.00  | 47.100,069.00  | 565.200,828.00 |
| <b>48 OTROS INGRESOS</b>                                      |               |               |               |               |               |               |               |               |                 |               |                |                |                |
| <b>4802 FINANCIEROS</b>                                       |               |               |               |               |               |               |               |               |                 |               |                |                |                |
| 480201 Intereses sobre depósitos en instituciones financieras | 864.90        | 781.20        | 465.72        | 424.20        | 438.34        | 424.20        | 438.34        | 438.34        | 424.20          | 438.34        | 636.60         | 657.82         | 6.432.20       |
| Totales Para 4802 FINANCIEROS                                 | 864.90        | 781.20        | 465.72        | 424.20        | 438.34        | 424.20        | 438.34        | 438.34        | 424.20          | 438.34        | 636.60         | 657.82         | 6.432.20       |
| <b>4808 INGRESOS DIVERSOS</b>                                 |               |               |               |               |               |               |               |               |                 |               |                |                |                |
| 480825 Sobrantes                                              | 136.00        | 0,00          | 454.00        | 0,00          | 202.00        | 0,00          | 0,00          | 454.00        | 0,00            | 7.227.00      | 63.00          | 63.00          | 8.599.00       |
| Totales Para 4808 INGRESOS DIVERSOS                           | 136.00        | 0,00          | 454.00        | 0,00          | 202.00        | 0,00          | 0,00          | 454.00        | 0,00            | 7.227.00      | 63.00          | 63.00          | 8.599.00       |
| <b>Totales Para 48 OTROS INGRESOS</b>                         |               |               |               |               |               |               |               |               |                 |               |                |                |                |
| 1.000,90                                                      | 781.20        | 919.72        | 424.20        | 640.34        | 424.20        | 438.34        | 892.34        | 424.20        | 7.655.34        | 699.60        | 720.82         | 15.031.20      |                |
| <b>Totales Para 4 INGRESOS</b>                                |               |               |               |               |               |               |               |               |                 |               |                |                |                |
| 1.000,90                                                      | 94.200,919.20 | 919.72        | 94.200,562.20 | 47.100,709.34 | 47.100,483.20 | 47.100,507.34 | 47.100,951.34 | 47.100,483.20 | 47.107,734.34   | 47.100,788.60 | 47.100,789.82  | 565.218,889.20 |                |
| <b>5 GASTOS</b>                                               |               |               |               |               |               |               |               |               |                 |               |                |                |                |
| <b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>                       |               |               |               |               |               |               |               |               |                 |               |                |                |                |
| <b>5101 SUELDOS Y SALARIOS</b>                                |               |               |               |               |               |               |               |               |                 |               |                |                |                |
| 510101 Sueldos                                                | 5.749.894.00  | 5.749.894.00  | 5.749.894.00  | 5.749.894.00  | 5.749.894.00  | 5.749.894.00  | 5.749.894.00  | 5.749.894.00  | 5.749.894.00    | 5.749.894.00  | 5.749.894.00   | 5.749.894.00   | 68.998.728.00  |
| Totales Para 5101 SUELDOS Y SALARIOS                          | 5.749.894.00  | 5.749.894.00  | 5.749.894.00  | 5.749.894.00  | 5.749.894.00  | 5.749.894.00  | 5.749.894.00  | 5.749.894.00  | 5.749.894.00    | 5.749.894.00  | 5.749.894.00   | 5.749.894.00   | 68.998.728.00  |
| <b>5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>                          |               |               |               |               |               |               |               |               |                 |               |                |                |                |
| 510302 Aportes a cajas de compensación familiar               | 229.996.00    | 229.996.00    | 229.996.00    | 229.996.00    | 229.996.00    | 229.996.00    | 229.996.00    | 229.996.00    | 229.996.00      | 229.996.00    | 229.996.00     | 229.996.00     | 2.759.552.00   |
| 510305 Cotizaciones a riesgos laborales                       | 30.014.00     | 30.014.00     | 30.014.00     | 30.014.00     | 30.014.00     | 30.014.00     | 30.014.00     | 30.014.00     | 30.014.00       | 30.014.00     | 30.014.00      | 30.014.00      | 360.168.00     |
| 510307 Cotizaciones a entidades administradoras del           | 689.987.00    | 686.999.00    | 686.999.00    | 686.999.00    | 686.999.00    | 686.999.00    | 686.999.00    | 689.987.00    | 689.987.00      | 689.987.00    | 689.987.00     | 689.987.00     | 8.164.904.00   |
| Totales Para 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                    | 949.997.00    | 927.009.00    | 927.009.00    | 927.009.00    | 927.009.00    | 927.009.00    | 927.009.00    | 949.987.00    | 949.987.00      | 949.987.00    | 949.987.00     | 949.987.00     | 11.285.024.00  |
| <b>5107 PRESTACIONES SOCIALES</b>                             |               |               |               |               |               |               |               |               |                 |               |                |                |                |
| 510701 Vacaciones                                             | 239.196.00    | 239.196.00    | 239.196.00    | 239.196.00    | 239.196.00    | 239.196.00    | 239.196.00    | 239.196.00    | 239.196.00      | 239.196.00    | 239.196.00     | 239.196.00     | 2.870.362.00   |
| 510702 Cesantías                                              | 478.966.00    | 478.966.00    | 478.966.00    | 478.966.00    | 478.966.00    | 478.966.00    | 478.966.00    | 478.966.00    | 478.966.00      | 478.966.00    | 478.966.00     | 478.966.00     | 5.749.894.00   |
| 510703 Intereses a las cesantías                              | 57.489.00     | 57.489.00     | 57.489.00     | 57.489.00     | 57.489.00     | 57.489.00     | 57.489.00     | 57.489.00     | 57.489.00       | 57.489.00     | 57.489.00      | 57.489.00      | 689.988.00     |
| 510706 Prima de servicios                                     | 478.966.00    | 478.966.00    | 478.966.00    | 478.966.00    | 478.966.00    | 478.966.00    | 478.966.00    | 478.966.00    | 478.966.00      | 478.966.00    | 478.966.00     | 478.966.00     | 5.749.894.00   |
| Totales Para 5107 PRESTACIONES SOCIALES                       | 1.254.627.00  | 1.254.627.00  | 1.254.627.00  | 1.254.627.00  | 1.254.627.00  | 1.254.627.00  | 1.254.627.00  | 1.254.627.00  | 1.254.627.00    | 1.254.627.00  | 1.254.627.00   | 1.254.627.00   | 15.060.128.00  |

Fecha y Hora de Impresión: 18/02/2022 7:49:28 a. m.



# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

## Estado de Resultados entre Enero 2021 y Diciembre 2021

| Nombre Cuenta                                            | Enero 2021           | Febrero 2021         | Marzo 2021           | Abril 2021           | Mayo 2021            | Junio 2021           | Julio 2021           | Agosto 2021          | Septiembre 2021      | Octubre 2021         | Noviembre 2021       | Diciembre 2021       | Total                 |
|----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>                  |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                       |
| 510801 Remuneración por servicios técnicos               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 700.000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 700.000,00            |
| <b>Totales Para 5108 GASTOS DE PERSO</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>700.000,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>700.000,00</b>     |
| <b>5111 GENERALES</b>                                    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                       |
| 511114 Materiales y suministros                          | 0,00                 | 0,00                 | 400.000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 756.000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 300.000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 400.000,00           | 1.856.000,00          |
| 511125 Seguros generales                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 1.016.452,00         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 1.016.452,00          |
| 511150 Procesamiento de información                      | 58.000,00            | 58.000,00            | 60.000,00            | 60.000,00            | 60.000,00            | 60.000,00            | 60.000,00            | 60.000,00            | 60.000,00            | 60.000,00            | 60.000,00            | 63.000,00            | 719.000,00            |
| 511179 Honorarios                                        | 35.641,847,00        | 35.641,847,00        | 39.141,847,00        | 35.641,847,00        | 35.641,847,00        | 35.641,847,00        | 35.641,847,00        | 35.641,847,00        | 35.641,847,00        | 35.641,847,00        | 35.641,847,00        | 40.441,847,00        | 446.002.164,00        |
| 51119080 Ajuste al Peso                                  | 262,00               | 1,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 773,00               | 212,00               | 212,00               | 985,00               | 212,00               | 985,00               | 985,00               | 4.627,00              |
| <b>Totales Para 5111 GENERALES</b>                       | <b>36.700.108,00</b> | <b>36.698.848,00</b> | <b>38.601.847,00</b> | <b>36.701.847,00</b> | <b>36.701.847,00</b> | <b>38.415.072,00</b> | <b>36.702.089,00</b> | <b>36.702.089,00</b> | <b>37.002.892,00</b> | <b>36.702.089,00</b> | <b>36.702.892,00</b> | <b>40.905.892,00</b> | <b>448.598.243,00</b> |
| <b>5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                       |
| 512002 Cuota de fiscalización y audíaje                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 1.112.268,00         | 0,00                 | 1.112.268,00          |
| 512009 Impuesto de industria y comercio                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 2.836.999,00         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 2.836.999,00          |
| 512024 Gravamen a los movimientos financieros            | 175.467,44           | 37.247,62            | 29.338,00            | 338.485,00           | 348.233,70           | 30.704,03            | 38.554,60            | 50.482,51            | 60.981,87            | 36.789,22            | 54.904,11            | 61.418,26            | 1.262.506,36          |
| 512025 Impuesto de timbre                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 330,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 330,00                |
| 512026 Contribuciones                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 745.100,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 745.100,00            |
| <b>Totales Para 5120 IMPUESTOS, CONTR</b>                | <b>175.467,44</b>    | <b>37.247,62</b>     | <b>29.338,00</b>     | <b>1.083.585,00</b>  | <b>3.188.232,70</b>  | <b>31.024,03</b>     | <b>38.554,60</b>     | <b>50.482,51</b>     | <b>60.981,87</b>     | <b>36.789,22</b>     | <b>1.167.172,11</b>  | <b>61.418,26</b>     | <b>5.957.203,36</b>   |
| <b>Totales Para 51 DE ADMINISTR</b>                      | <b>44.830.094,44</b> | <b>44.698.623,62</b> | <b>47.562.715,00</b> | <b>45.716.862,00</b> | <b>48.518.609,70</b> | <b>46.437.636,03</b> | <b>44.698.131,60</b> | <b>44.707.089,51</b> | <b>45.018.231,87</b> | <b>44.693.386,22</b> | <b>45.824.522,11</b> | <b>48.928.372,26</b> | <b>551.598.336,36</b> |
| <b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y</b>    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                       |
| <b>5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b> |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                       |
| 536001 Equipos de comunicación y computación             | 131.226,63           | 2.122,69             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 44.444,00            | 44.444,00            | 44.444,00            | 266.680,32            |
| <b>Totales Para 5360 DEPRECIACION DE</b>                 | <b>131.226,63</b>    | <b>2.122,69</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>44.444,00</b>     | <b>44.444,00</b>     | <b>44.444,00</b>     | <b>266.680,32</b>     |
| <b>Totales Para 53 DETERIORO, D</b>                      | <b>131.226,63</b>    | <b>2.122,69</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>44.444,00</b>     | <b>44.444,00</b>     | <b>44.444,00</b>     | <b>266.680,32</b>     |
| <b>58 OTROS GASTOS</b>                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                       |
| <b>5802 COMISIONES</b>                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                       |
| 580240 Comisiones servicios financieros                  | 16.500,00            | 11.000,00            | 25.200,00            | 46.400,00            | 34.800,00            | 11.600,00            | 11.600,00            | 17.400,00            | 17.400,00            | 11.600,00            | 12.000,00            | 12.400,00            | 227.900,00            |
| <b>Totales Para 5802 COMISIONES</b>                      | <b>16.500,00</b>     | <b>11.000,00</b>     | <b>25.200,00</b>     | <b>46.400,00</b>     | <b>34.800,00</b>     | <b>11.600,00</b>     | <b>11.600,00</b>     | <b>17.400,00</b>     | <b>17.400,00</b>     | <b>11.600,00</b>     | <b>12.000,00</b>     | <b>12.400,00</b>     | <b>227.900,00</b>     |
| <b>5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE</b>           |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                       |
| 582101 Impuesto sobre la renta y complementarios         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 4.338.000,00         | 4.338.000,00          |
| 582104 Sobretasa al impuesto sobre la renta y comple     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 196.028,24           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 196.028,24            |
| <b>Totales Para 5821 IMPUESTO A LAS G</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>196.028,24</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>4.534.028,24</b>   |
| <b>Totales Para 58 OTROS GASTO</b>                       | <b>16.500,00</b>     | <b>11.000,00</b>     | <b>25.200,00</b>     | <b>242.428,24</b>    | <b>34.800,00</b>     | <b>11.600,00</b>     | <b>11.600,00</b>     | <b>17.400,00</b>     | <b>17.400,00</b>     | <b>11.600,00</b>     | <b>12.000,00</b>     | <b>4.350.400,00</b>  | <b>4.761.828,24</b>   |

# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

## Estado de Resultados entre Enero 2021 y Diciembre 2021

| Nombre Cuenta                   | Enero 2021     | Febrero 2021  | Marzo 2021     | Abril 2021    | Mayo 2021     | Junio 2021    | Julio 2021    | Agosto 2021   | Septiembre 2021 | Octubre 2021  | Noviembre 2021 | Diciembre 2021 | Total          |
|---------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Totales Para 5 GASTOS</b>    | 44,877,820.07  | 44,681,748.31 | 47,587,915.00  | 45,958,380.24 | 48,555,408.70 | 46,448,238.03 | 44,706,731.60 | 44,724,458.51 | 45,038,631.87   | 44,748,410.22 | 45,880,968.11  | 53,321,216.26  | 556,627,934.92 |
| <b>Resultados del Ejercicio</b> | -44,876,819.17 | 48,518,170.88 | -47,586,885.28 | 48,241,171.88 | -1,452,700.36 | 651,257.17    | 2,383,775.74  | 2,378,501.83  | 2,064,861.33    | 2,358,324.12  | 1,218,802.48   | -6,220,426.44  | 8,587,924.28   |

# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

**NIT 900035122-6**

## *Balance de Prueba entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021*

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

| Código                                                    | Nombre Cuenta                                    | Saldo Inicial        | Débitos               | Créditos              | Saldo Final           |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1</b>                                                  | <b>ACTIVOS</b>                                   |                      |                       |                       |                       |
| <b>11</b>                                                 | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>     |                      |                       |                       |                       |
| <b>1105</b>                                               | <b>CAJA</b>                                      |                      |                       |                       |                       |
| <b>110501</b>                                             | Caja principal                                   | 0,00                 | 47.100.069,00         | 47.100.069,00         | 0,00                  |
| <b>Total para CAJA</b>                                    |                                                  | <b>0,00</b>          | <b>47.100.069,00</b>  | <b>47.100.069,00</b>  | <b>0,00</b>           |
| <b>1110</b>                                               | <b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>    |                      |                       |                       |                       |
| <b>111005</b>                                             | <b>Cuenta corriente</b>                          |                      |                       |                       |                       |
| <b>11100501</b>                                           | BANCO DE OCCIDENTE No 855-02662-1                | 10.478.054,11        | 522.354.463,00        | 318.349.660,36        | 214.482.856,75        |
| <b>Total para BANCO DE OCCIDENTE No 855-02662-1</b>       |                                                  | <b>10.478.054,11</b> | <b>522.354.463,00</b> | <b>318.349.660,36</b> | <b>214.482.856,75</b> |
| <b>Total para Cuenta corriente</b>                        |                                                  | <b>10.478.054,11</b> | <b>522.354.463,00</b> | <b>318.349.660,36</b> | <b>214.482.856,75</b> |
| <b>111006</b>                                             | <b>Cuenta de ahorro</b>                          |                      |                       |                       |                       |
| <b>11100601</b>                                           | BANCO DE OCCIDENTE - 85581788-8 Ahorros          | 10.182.587,86        | 6.432,20              | 5.025.200,00          | 5.163.820,06          |
| <b>Total para BANCO DE OCCIDENTE - 85581788-8 Ahorros</b> |                                                  | <b>10.182.587,86</b> | <b>6.432,20</b>       | <b>5.025.200,00</b>   | <b>5.163.820,06</b>   |
| <b>Total para Cuenta de ahorro</b>                        |                                                  | <b>10.182.587,86</b> | <b>6.432,20</b>       | <b>5.025.200,00</b>   | <b>5.163.820,06</b>   |
| <b>Total para DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>  |                                                  | <b>20.660.641,97</b> | <b>522.360.895,20</b> | <b>323.374.860,36</b> | <b>219.646.676,81</b> |
| <b>Total para EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>   |                                                  | <b>20.660.641,97</b> | <b>569.460.964,20</b> | <b>370.474.929,36</b> | <b>219.646.676,81</b> |
| <b>13</b>                                                 | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                        |                      |                       |                       |                       |
| <b>1317</b>                                               | <b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>                   |                      |                       |                       |                       |
| <b>131790</b>                                             | <b>Otros servicios</b>                           |                      |                       |                       |                       |
| VEOLIA AGUAS DEL ARCHIPIELAGO S.A. E.S.P.                 |                                                  | 46.353.773,00        | 565.200.828,00        | 517.354.463,00        | 94.200.138,00         |
| <b>Total para Otros servicios</b>                         |                                                  | <b>46.353.773,00</b> | <b>565.200.828,00</b> | <b>517.354.463,00</b> | <b>94.200.138,00</b>  |
| <b>Total para PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>                 |                                                  | <b>46.353.773,00</b> | <b>565.200.828,00</b> | <b>517.354.463,00</b> | <b>94.200.138,00</b>  |
| <b>Total para CUENTAS POR COBRAR</b>                      |                                                  | <b>46.353.773,00</b> | <b>565.200.828,00</b> | <b>517.354.463,00</b> | <b>94.200.138,00</b>  |
| <b>16</b>                                                 | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>              |                      |                       |                       |                       |
| <b>1665</b>                                               | <b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>      |                      |                       |                       |                       |
| <b>166501</b>                                             | Muebles y enseres                                | 3.816.800,00         | 0,00                  | 0,00                  | 3.816.800,00          |
| <b>166502</b>                                             | Equipo y máquina de oficina                      | 440.000,00           | 0,00                  | 0,00                  | 440.000,00            |
| <b>Total para MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>    |                                                  | <b>4.256.800,00</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>4.256.800,00</b>   |
| <b>1670</b>                                               | <b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>     |                      |                       |                       |                       |
| <b>167002</b>                                             | Equipo de computación                            | 22.489.143,00        | 1.600.000,00          | 0,00                  | 24.089.143,00         |
| <b>Total para EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>   |                                                  | <b>22.489.143,00</b> | <b>1.600.000,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>24.089.143,00</b>  |
| <b>1685</b>                                               | <b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PL</b> |                      |                       |                       |                       |
| <b>168506</b>                                             | Muebles, enseres y equipo de oficina             | -4.256.800,00        | 0,00                  | 0,00                  | -4.256.800,00         |



# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

NIT 900035122-6

## Balance de Prueba entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

| Código                                            | Nombre Cuenta                         | Saldo Inicial  | Débitos      | Créditos   | Saldo Final    |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 168507                                            | Equipos de comunicación y computación | -22.355.794,68 | 0,00         | 266.680,32 | -22.622.475,00 |
| Total para DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, |                                       | -26.612.594,68 | 0,00         | 266.680,32 | -26.879.275,00 |
| Total para PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO           |                                       | 133.348,32     | 1.600.000,00 | 266.680,32 | 1.466.668,00   |

### 19 OTROS ACTIVOS

#### 1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR PO

|                                                      |                                          |               |               |              |               |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 190703                                               | Saldos a favor en liquidaciones privadas | 27.153.108,24 | 8.457.891,76  | 0,00         | 35.611.000,00 |
| 190704                                               | Anticipo contribución especial           | 8.899.920,00  | 9.043.212,00  | 8.899.920,00 | 9.043.212,00  |
| Total para ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR P |                                          | 36.053.028,24 | 17.501.103,76 | 8.899.920,00 | 44.654.212,00 |
| Total para OTROS ACTIVOS                             |                                          | 36.053.028,24 | 17.501.103,76 | 8.899.920,00 | 44.654.212,00 |

|                    |  |                |                  |                |                |
|--------------------|--|----------------|------------------|----------------|----------------|
| Total para ACTIVOS |  | 103.200.791,53 | 1.153.762.895,96 | 896.995.992,68 | 359.967.694,81 |
|--------------------|--|----------------|------------------|----------------|----------------|

### 2 PASIVOS

#### 24 CUENTAS POR PAGAR

##### 2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONAL

###### 240101 Bienes y servicios

|                                                      |               |                |                |                |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| BARKER JOSE REMIGIO                                  | 0,00          | 1.600.000,00   | 1.600.000,00   | 0,00           |
| CYDEP SAS- CONSULTORIA Y DIRECCION DE PROYECTOS SAS. | 16.965.682,00 | 85.920.998,00  | 206.865.948,00 | 137.910.632,00 |
| MADRID MARTINEZ MILDRED LORENA                       | 1.833.000,00  | 1.833.000,00   | 0,00           | 0,00           |
| MEZA SALGADO JUAN CARLOS                             | 0,00          | 2.500.000,00   | 2.500.000,00   | 0,00           |
| NICHOLSON CARLSON CORDELL IVAN                       | 0,00          | 17.526.756,00  | 17.526.756,00  | 0,00           |
| PGP - PLANEAMIENTO Y GESTION DE PROYECTOS PGP SA     | 16.965.682,00 | 85.920.998,00  | 206.865.948,00 | 137.910.632,00 |
| VEOLIA AGUAS DEL ARCHIPIELAGO S.A. E.S.P.            | 0,00          | 47.100.069,00  | 47.100.069,00  | 0,00           |
| Total para Bienes y servicios                        | 35.764.364,00 | 242.401.821,00 | 482.458.721,00 | 275.821.264,00 |

|                                                       |  |               |                |                |                |
|-------------------------------------------------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Total para ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONAL |  | 35.764.364,00 | 242.401.821,00 | 482.458.721,00 | 275.821.264,00 |
|-------------------------------------------------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|

##### 2424 DESCUENTOS DE NÓMINA

###### 242401 Aportes a fondos pensionales

|                                         |                    |            |               |               |            |
|-----------------------------------------|--------------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 24240103                                | PORVENIR S.A. AFPC | 961.995,00 | 11.714.297,00 | 11.729.784,00 | 977.482,00 |
| Total para PORVENIR S.A. AFPC           |                    | 961.995,00 | 11.714.297,00 | 11.729.784,00 | 977.482,00 |
| Total para Aportes a fondos pensionales |                    | 961.995,00 | 11.714.297,00 | 11.729.784,00 | 977.482,00 |

###### 242402 Aportes a seguridad social en salud

|                                                |             |              |               |               |              |
|------------------------------------------------|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 24240202                                       | SANITAS EPS | 226.352,00   | 2.756.308,00  | 2.759.952,00  | 229.996,00   |
| Total para SANITAS EPS                         |             | 226.352,00   | 2.756.308,00  | 2.759.952,00  | 229.996,00   |
| Total para Aportes a seguridad social en salud |             | 226.352,00   | 2.756.308,00  | 2.759.952,00  | 229.996,00   |
| Total para DESCUENTOS DE NÓMINA                |             | 1.188.347,00 | 14.470.605,00 | 14.489.736,00 | 1.207.478,00 |

##### 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBR

###### 243603 Honorarios

# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

**NIT 900035122-6**

## *Balance de Prueba entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021*

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

| <b>Código</b>                                                | <b>Nombre Cuenta</b>                       | <b>Saldo Inicial</b> | <b>Débitos</b> | <b>Créditos</b> | <b>Saldo Final</b> |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|----------------|-----------------|--------------------|
| <b>24360303</b>                                              | Honorarios 2% Consultores de Obra Publicas | 692.476,00           | 8.080.110,00   | 8.443.512,00    | 1.055.878,00       |
| <b>Total para Honorarios 2% Consultores de Obra Publicas</b> |                                            | 692.476,00           | 8.080.110,00   | 8.443.512,00    | 1.055.878,00       |
| <b>Total para Honorarios</b>                                 |                                            | 692.476,00           | 8.080.110,00   | 8.443.512,00    | 1.055.878,00       |
| <b>243615</b>                                                | Rentas de trabajo                          | 26.000,00            | 114.000,00     | 96.000,00       | 8.000,00           |
| <b>243695</b>                                                | Autorretenciones                           | 741.660,00           | 9.031.271,00   | 9.043.212,00    | 753.601,00         |
| <b>Total para RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMB</b>  |                                            | 1.460.136,00         | 17.225.381,00  | 17.582.724,00   | 1.817.479,00       |
| <b>2440</b>                                                  | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS          |                      |                |                 |                    |
| <b>244001</b>                                                | Impuesto sobre la renta y complementarios  | 246.000,00           | 246.000,00     | 4.338.000,00    | 4.338.000,00       |
| <b>Total para IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>          |                                            | 246.000,00           | 246.000,00     | 4.338.000,00    | 4.338.000,00       |
| <b>Total para CUENTAS POR PAGAR</b>                          |                                            | 38.658.847,00        | 274.343.807,00 | 518.869.181,00  | 283.184.221,00     |
| <b>25</b>                                                    | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                 |                      |                |                 |                    |
| <b>2511</b>                                                  | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO   |                      |                |                 |                    |
| <b>251101</b>                                                | Nómina por pagar                           |                      |                |                 |                    |
| BARRIOS ORTEGA LEIDIS MARIA                                  |                                            | 5.123.496,00         | 57.367.526,00  | 62.692.836,00   | 10.448.806,00      |
| <b>Total para Nómina por pagar</b>                           |                                            | 5.123.496,00         | 57.367.526,00  | 62.692.836,00   | 10.448.806,00      |
| <b>251102</b>                                                | Cesantías                                  | 5.658.788,00         | 5.658.788,00   | 5.749.894,00    | 5.749.894,00       |
| <b>251103</b>                                                | Intereses sobre cesantías                  | 679.055,00           | 679.055,00     | 689.988,00      | 689.988,00         |
| <b>251104</b>                                                | Vacaciones                                 | 5.645.919,00         | 7.556.508,00   | 5.796.368,00    | 3.885.779,00       |
| <b>251106</b>                                                | Prima de servicios                         | 0,00                 | 5.749.894,00   | 5.749.894,00    | 0,00               |
| <b>251111</b>                                                | Aportes a riesgos laborales                |                      |                |                 |                    |
| <b>25111101</b>                                              | POSITIVA ARL SA                            | 47.262,00            | 377.416,00     | 360.168,00      | 30.014,00          |
| <b>Total para POSITIVA ARL SA</b>                            |                                            | 47.262,00            | 377.416,00     | 360.168,00      | 30.014,00          |
| <b>Total para Aportes a riesgos laborales</b>                |                                            | 47.262,00            | 377.416,00     | 360.168,00      | 30.014,00          |
| <b>251124</b>                                                | Aportes a cajas de compensación familiar   |                      |                |                 |                    |
| <b>25112401</b>                                              | CAJASAI                                    | 226.352,00           | 2.756.308,00   | 2.759.952,00    | 229.996,00         |
| <b>Total para CAJASAI</b>                                    |                                            | 226.352,00           | 2.756.308,00   | 2.759.952,00    | 229.996,00         |
| <b>Total para Aportes a cajas de compensación familiar</b>   |                                            | 226.352,00           | 2.756.308,00   | 2.759.952,00    | 229.996,00         |
| <b>Total para BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>   |                                            | 17.380.872,00        | 80.145.495,00  | 83.799.100,00   | 21.034.477,00      |
| <b>Total para BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                 |                                            | 17.380.872,00        | 80.145.495,00  | 83.799.100,00   | 21.034.477,00      |
| <b>27</b>                                                    | PROVISIONES                                |                      |                |                 |                    |
| <b>2790</b>                                                  | PROVISIONES DIVERSAS                       |                      |                |                 |                    |
| <b>279090</b>                                                | Otras provisiones diversas                 |                      |                |                 |                    |
| <b>27909001</b>                                              | Laborales                                  | 0,00                 | 15.057.826,00  | 15.057.826,00   | 0,00               |
| <b>Total para Otras provisiones diversas</b>                 |                                            | 0,00                 | 15.057.826,00  | 15.057.826,00   | 0,00               |
| <b>Total para PROVISIONES DIVERSAS</b>                       |                                            | 0,00                 | 15.057.826,00  | 15.057.826,00   | 0,00               |



# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

NIT 900035122-6

## Balance de Prueba entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

| Código                 | Nombre Cuenta | Saldo Inicial | Débitos        | Créditos       | Saldo Final    |
|------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Total para PROVISIONES |               | 0,00          | 15.057.826,00  | 15.057.826,00  | 0,00           |
| Total para PASIVOS     |               | 56.039.719,00 | 369.547.128,00 | 617.726.107,00 | 304.218.698,00 |

### 3 PATRIMONIO

#### 32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS

##### 3204 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

|                                      |                            |               |      |      |               |
|--------------------------------------|----------------------------|---------------|------|------|---------------|
| 320401                               | Capital autorizado         | 15.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000.000,00 |
| 320402                               | Capital por suscribir (Db) | -3.571.000,00 | 0,00 | 0,00 | -3.571.000,00 |
| Total para CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO |                            | 11.429.000,00 | 0,00 | 0,00 | 11.429.000,00 |

##### 3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

|                                                |                                    |                |              |      |                |
|------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 322501                                         | Utilidades o excedentes acumulados | 51.190.975,15  | 0,00         | 0,00 | 51.190.975,15  |
| 322502                                         | Pérdidas o déficit acumulados      | -13.331.587,00 | 2.127.315,62 | 0,00 | -15.458.902,62 |
| Total para RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES |                                    | 37.859.388,15  | 2.127.315,62 | 0,00 | 35.732.072,53  |

##### 3230 RESULTADO DEL EJERCICIO

##### 323002 Pérdida o déficit del ejercicio

|                                            |  |               |              |              |               |
|--------------------------------------------|--|---------------|--------------|--------------|---------------|
| AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP                 |  | -2.127.315,62 | 0,00         | 2.127.315,62 | 0,00          |
| Total para Pérdida o déficit del ejercicio |  | -2.127.315,62 | 0,00         | 2.127.315,62 | 0,00          |
| Total para RESULTADO DEL EJERCICIO         |  | -2.127.315,62 | 0,00         | 2.127.315,62 | 0,00          |
| Total para PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS      |  | 47.161.072,53 | 2.127.315,62 | 2.127.315,62 | 47.161.072,53 |
| Total para PATRIMONIO                      |  | 47.161.072,53 | 2.127.315,62 | 2.127.315,62 | 47.161.072,53 |

### 4 INGRESOS

#### 43 VENTA DE SERVICIOS

##### 4390 OTROS SERVICIOS

##### 439090 Otros servicios

|                                           |  |      |      |                |                |
|-------------------------------------------|--|------|------|----------------|----------------|
| VEOLIA AGUAS DEL ARCHIPIELAGO S.A. E.S.P. |  | 0,00 | 0,00 | 565.200.828,00 | 565.200.828,00 |
| Total para Otros servicios                |  | 0,00 | 0,00 | 565.200.828,00 | 565.200.828,00 |
| Total para OTROS SERVICIOS                |  | 0,00 | 0,00 | 565.200.828,00 | 565.200.828,00 |
| Total para VENTA DE SERVICIOS             |  | 0,00 | 0,00 | 565.200.828,00 | 565.200.828,00 |

#### 48 OTROS INGRESOS

##### 4802 FINANCIEROS

##### 480201 Intereses sobre depósitos en instituciones finan

|                                                                 |  |      |      |          |          |
|-----------------------------------------------------------------|--|------|------|----------|----------|
| BANCO DE OCCIDENTE                                              |  | 0,00 | 0,00 | 6.432,20 | 6.432,20 |
| Total para Intereses sobre depósitos en instituciones financier |  | 0,00 | 0,00 | 6.432,20 | 6.432,20 |



# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

NIT 900035122-6

## Balance de Prueba entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

| Código                                      | Nombre Cuenta     | Saldo Inicial | Débitos | Créditos       | Saldo Final    |
|---------------------------------------------|-------------------|---------------|---------|----------------|----------------|
| Total para FINANCIEROS                      |                   | 0,00          | 0,00    | 6.432,20       | 6.432,20       |
| 4808                                        | INGRESOS DIVERSOS |               |         |                |                |
| 480825                                      | Sobrantes         |               |         |                |                |
| BARRIOS ORTEGA LEIDIS MARIA                 |                   | 0,00          | 0,00    | 126,00         | 126,00         |
| DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES |                   | 0,00          | 0,00    | 8.473,00       | 8.473,00       |
| Total para Sobrantes                        |                   | 0,00          | 0,00    | 8.599,00       | 8.599,00       |
| Total para INGRESOS DIVERSOS                |                   | 0,00          | 0,00    | 8.599,00       | 8.599,00       |
| Total para OTROS INGRESOS                   |                   | 0,00          | 0,00    | 15.031,20      | 15.031,20      |
| Total para INGRESOS                         |                   | 0,00          | 0,00    | 565.215.859,20 | 565.215.859,20 |

### 5 GASTOS

#### 51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

##### 5101 SUELDOS Y SALARIOS

###### 510101 Sueldos

|                               |      |               |      |               |
|-------------------------------|------|---------------|------|---------------|
| BARRIOS ORTEGA LEIDIS MARIA   | 0,00 | 68.998.728,00 | 0,00 | 68.998.728,00 |
| Total para Sueldos            | 0,00 | 68.998.728,00 | 0,00 | 68.998.728,00 |
| Total para SUELDOS Y SALARIOS | 0,00 | 68.998.728,00 | 0,00 | 68.998.728,00 |

##### 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

###### 510302 Aportes a cajas de compensación familiar

|                                                     |      |              |      |              |
|-----------------------------------------------------|------|--------------|------|--------------|
| BARRIOS ORTEGA LEIDIS MARIA                         | 0,00 | 2.759.952,00 | 0,00 | 2.759.952,00 |
| Total para Aportes a cajas de compensación familiar | 0,00 | 2.759.952,00 | 0,00 | 2.759.952,00 |

###### 510305 Cotizaciones a riesgos laborales

|                                             |      |            |      |            |
|---------------------------------------------|------|------------|------|------------|
| BARRIOS ORTEGA LEIDIS MARIA                 | 0,00 | 360.168,00 | 0,00 | 360.168,00 |
| Total para Cotizaciones a riesgos laborales | 0,00 | 360.168,00 | 0,00 | 360.168,00 |

###### 510307 Cotizaciones a entidades administradoras del ré

|                                                                 |      |               |            |               |
|-----------------------------------------------------------------|------|---------------|------------|---------------|
| BARRIOS ORTEGA LEIDIS MARIA                                     | 0,00 | 8.279.844,00  | 0,00       | 8.279.844,00  |
| PORVENIR S.A. AFPC                                              | 0,00 | 0,00          | 114.940,00 | -114.940,00   |
| Total para Cotizaciones a entidades administradoras del régimen | 0,00 | 8.279.844,00  | 114.940,00 | 8.164.904,00  |
| Total para CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                             | 0,00 | 11.399.964,00 | 114.940,00 | 11.285.024,00 |

##### 5107 PRESTACIONES SOCIALES

###### 510701 Vacaciones

|                             |      |              |      |              |
|-----------------------------|------|--------------|------|--------------|
| BARRIOS ORTEGA LEIDIS MARIA | 0,00 | 2.870.352,00 | 0,00 | 2.870.352,00 |
| Total para Vacaciones       | 0,00 | 2.870.352,00 | 0,00 | 2.870.352,00 |

###### 510702 Cesantías

|                             |      |              |      |              |
|-----------------------------|------|--------------|------|--------------|
| BARRIOS ORTEGA LEIDIS MARIA | 0,00 | 5.749.894,00 | 0,00 | 5.749.894,00 |
| Total para Cesantías        | 0,00 | 5.749.894,00 | 0,00 | 5.749.894,00 |

# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

NIT 900035122-6

## Balance de Prueba entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

| Código          | Nombre Cuenta                                         | Saldo Inicial | Débitos               | Créditos    | Saldo Final           |
|-----------------|-------------------------------------------------------|---------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| <b>510703</b>   | <b>Intereses a las cesantías</b>                      |               |                       |             |                       |
|                 | BARRIOS ORTEGA LEIDIS MARIA                           | 0,00          | 689.988,00            | 0,00        | 689.988,00            |
|                 | <b>Total para Intereses a las cesantías</b>           | <b>0,00</b>   | <b>689.988,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>689.988,00</b>     |
| <b>510706</b>   | <b>Prima de servicios</b>                             |               |                       |             |                       |
|                 | BARRIOS ORTEGA LEIDIS MARIA                           | 0,00          | 5.749.894,00          | 0,00        | 5.749.894,00          |
|                 | <b>Total para Prima de servicios</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>5.749.894,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>5.749.894,00</b>   |
|                 | <b>Total para PRESTACIONES SOCIALES</b>               | <b>0,00</b>   | <b>15.060.128,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>15.060.128,00</b>  |
| <b>5108</b>     | <b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>                    |               |                       |             |                       |
| <b>510801</b>   | <b>Remuneración por servicios técnicos</b>            |               |                       |             |                       |
|                 | PLATA ARRIETA CRISTIAN OCTAVIO                        | 0,00          | 700.000,00            | 0,00        | 700.000,00            |
|                 | <b>Total para Remuneración por servicios técnicos</b> | <b>0,00</b>   | <b>700.000,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>700.000,00</b>     |
|                 | <b>Total para GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>         | <b>0,00</b>   | <b>700.000,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>700.000,00</b>     |
| <b>5111</b>     | <b>GENERALES</b>                                      |               |                       |             |                       |
| <b>511114</b>   | <b>Materiales y suministros</b>                       |               |                       |             |                       |
|                 | BANCO DE OCCIDENTE                                    | 0,00          | 156.000,00            | 0,00        | 156.000,00            |
|                 | BARRIOS ORTEGA LEIDIS MARIA                           | 0,00          | 1.700.000,00          | 0,00        | 1.700.000,00          |
|                 | <b>Total para Materiales y suministros</b>            | <b>0,00</b>   | <b>1.856.000,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>1.856.000,00</b>   |
| <b>511125</b>   | <b>Seguros generales</b>                              |               |                       |             |                       |
|                 | SEGUROS DEL ESTADO                                    | 0,00          | 1.016.452,00          | 0,00        | 1.016.452,00          |
|                 | <b>Total para Seguros generales</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>1.016.452,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>1.016.452,00</b>   |
| <b>511150</b>   | <b>Procesamiento de información</b>                   |               |                       |             |                       |
|                 | BANCO DE OCCIDENTE                                    | 0,00          | 719.000,00            | 0,00        | 719.000,00            |
|                 | <b>Total para Procesamiento de información</b>        | <b>0,00</b>   | <b>719.000,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>719.000,00</b>     |
| <b>511179</b>   | <b>Honorarios</b>                                     |               |                       |             |                       |
|                 | CYDEP SAS- CONSULTORIA Y DIRECCION DE PROYECTOS SAS.  | 0,00          | 211.087.704,00        | 0,00        | 211.087.704,00        |
|                 | JARAMILLO POLO YHOJAR ALBERTO                         | 0,00          | 3.800.000,00          | 0,00        | 3.800.000,00          |
|                 | MEZA SALGADO JUAN CARLOS                              | 0,00          | 2.500.000,00          | 0,00        | 2.500.000,00          |
|                 | NICHOLSON CARLSON CORDELL IVAN                        | 0,00          | 17.526.756,00         | 0,00        | 17.526.756,00         |
|                 | PGP - PLANEAMIENTO Y GESTION DE PROYECTOS PGP SA      | 0,00          | 211.087.704,00        | 0,00        | 211.087.704,00        |
|                 | <b>Total para Honorarios</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>446.002.164,00</b> | <b>0,00</b> | <b>446.002.164,00</b> |
| <b>511190</b>   | <b>Otros gastos generales</b>                         |               |                       |             |                       |
| <b>51119090</b> | <b>Ajuste al Peso</b>                                 | <b>0,00</b>   | <b>4.627,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>4.627,00</b>       |
|                 | <b>Total para Ajuste al Peso</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>4.627,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>4.627,00</b>       |
|                 | <b>Total para Otros gastos generales</b>              | <b>0,00</b>   | <b>4.627,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>4.627,00</b>       |
|                 | <b>Total para GENERALES</b>                           | <b>0,00</b>   | <b>449.598.243,00</b> | <b>0,00</b> | <b>449.598.243,00</b> |
| <b>5120</b>     | <b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>              |               |                       |             |                       |
| <b>512002</b>   | <b>Cuota de fiscalización y auditaje</b>              |               |                       |             |                       |
|                 | CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES               | 0,00          | 1.112.268,00          | 0,00        | 1.112.268,00          |



# AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP

NIT 900035122-6

## Balance de Prueba entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

| Código                                                              | Nombre Cuenta                                         | Saldo Inicial | Débitos        | Créditos   | Saldo Final    |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| <b>Total para Cuota de fiscalización y auditaje</b>                 |                                                       | 0,00          | 1.112.268,00   | 0,00       | 1.112.268,00   |
| <b>512009</b>                                                       | <b>Impuesto de industria y comercio</b>               |               |                |            |                |
| GOBERNACION ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES                              |                                                       | 0,00          | 2.836.999,00   | 0,00       | 2.836.999,00   |
| <b>Total para Impuesto de industria y comercio</b>                  |                                                       | 0,00          | 2.836.999,00   | 0,00       | 2.836.999,00   |
| <b>512024</b>                                                       | <b>Gravamen a los movimientos financieros</b>         |               |                |            |                |
| BANCO DE OCCIDENTE                                                  |                                                       | 0,00          | 1.262.506,36   | 0,00       | 1.262.506,36   |
| <b>Total para Gravamen a los movimientos financieros</b>            |                                                       | 0,00          | 1.262.506,36   | 0,00       | 1.262.506,36   |
| <b>512025</b>                                                       | <b>Impuesto de timbre</b>                             |               |                |            |                |
| BANCO DE OCCIDENTE                                                  |                                                       | 0,00          | 330,00         | 0,00       | 330,00         |
| <b>Total para Impuesto de timbre</b>                                |                                                       | 0,00          | 330,00         | 0,00       | 330,00         |
| <b>512026</b>                                                       | <b>Contribuciones</b>                                 |               |                |            |                |
| CAMARA DE COMERCIO DE SAN ANDRES Y PROVIDENCIA ISLAS                |                                                       | 0,00          | 745.100,00     | 0,00       | 745.100,00     |
| <b>Total para Contribuciones</b>                                    |                                                       | 0,00          | 745.100,00     | 0,00       | 745.100,00     |
| <b>Total para IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>                 |                                                       | 0,00          | 5.957.203,36   | 0,00       | 5.957.203,36   |
| <b>Total para DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>                     |                                                       | 0,00          | 551.714.266,36 | 114.940,00 | 551.599.326,36 |
| <b>53</b>                                                           | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZA</b>            |               |                |            |                |
| <b>5360</b>                                                         | <b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI</b>     |               |                |            |                |
| <b>536007</b>                                                       | <b>Equipos de comunicación y computación</b>          |               |                |            |                |
| AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP                                          |                                                       | 0,00          | 266.680,32     | 0,00       | 266.680,32     |
| <b>Total para Equipos de comunicación y computación</b>             |                                                       | 0,00          | 266.680,32     | 0,00       | 266.680,32     |
| <b>Total para DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ</b>          |                                                       | 0,00          | 266.680,32     | 0,00       | 266.680,32     |
| <b>Total para DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZA</b>               |                                                       | 0,00          | 266.680,32     | 0,00       | 266.680,32     |
| <b>58</b>                                                           | <b>OTROS GASTOS</b>                                   |               |                |            |                |
| <b>5802</b>                                                         | <b>COMISIONES</b>                                     |               |                |            |                |
| <b>580240</b>                                                       | <b>Comisiones servicios financieros</b>               |               |                |            |                |
| BANCO DE OCCIDENTE                                                  |                                                       | 0,00          | 227.900,00     | 0,00       | 227.900,00     |
| <b>Total para Comisiones servicios financieros</b>                  |                                                       | 0,00          | 227.900,00     | 0,00       | 227.900,00     |
| <b>Total para COMISIONES</b>                                        |                                                       | 0,00          | 227.900,00     | 0,00       | 227.900,00     |
| <b>5821</b>                                                         | <b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE</b>             |               |                |            |                |
| <b>582101</b>                                                       | <b>Impuesto sobre la renta y complementarios</b>      |               |                |            |                |
| AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP                                          |                                                       | 0,00          | 4.338.000,00   | 0,00       | 4.338.000,00   |
| <b>Total para Impuesto sobre la renta y complementarios</b>         |                                                       | 0,00          | 4.338.000,00   | 0,00       | 4.338.000,00   |
| <b>582104</b>                                                       | <b>Sobretasa al impuesto sobre la renta y complem</b> |               |                |            |                |
| AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP                                          |                                                       | 0,00          | 196.028,24     | 0,00       | 196.028,24     |
| <b>Total para Sobretasa al impuesto sobre la renta y complement</b> |                                                       | 0,00          | 196.028,24     | 0,00       | 196.028,24     |
| <b>Total para IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE</b>                |                                                       | 0,00          | 4.534.028,24   | 0,00       | 4.534.028,24   |
| <b>Total para OTROS GASTOS</b>                                      |                                                       | 0,00          | 4.761.928,24   | 0,00       | 4.761.928,24   |



**AGUAS DE SAN ANDRES SA ESP**

**NIT 900035122-6**

***Balance de Prueba entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021***

**Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera**

| <i>Código</i>                   | <i>Nombre Cuenta</i> | <i>Saldo Inicial</i> | <i>Débitos</i>   | <i>Créditos</i>  | <i>Saldo Final</i> |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|--------------------|
| <b>Total para GASTOS</b>        |                      | 0,00                 | 556.742.874,92   | 114.940,00       | 556.627.934,92     |
| <b>Total Debitos y Creditos</b> |                      |                      | 2.082.180.214,50 | 2.082.180.214,50 |                    |